

SZABADSZÁLLÁS VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
2013. ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE

Sor-szám	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrzött időszak	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa, módszerei (**)	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (***)	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) (****)
1	<u>Önkormányzat</u> <u>(Polgármesteri Hivatal)</u> Adók kezelésének folyamata	<u>Célla:</u> annak vizsgálata, hogyan alakultak a vizsgált időszakban az adóhátralékok, milyen intézkedéseket tettek az önkormányzatnál a hátralékok behajtására, az intézkedések mennyire hatékonyak <u>Tárgya:</u> adóhátralékok behajtására tett intézkedések <u>Időszak:</u> 2012. év	- Jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázatok - Magas adóhátralékban rejlő kockázatok	<u>Típusa:</u> Pénzügyi ellenőrzés <u>Módszerei:</u> Dokumentumok, nyilvántartások szűrópróbaszerű, esetenként tételes ellenőrzése Interjúkészítés	2013. február Jelentés: 2013. március 31.	8 belső ellenőri nap
2	<u>Petőfi Sándor</u> <u>Városi Könyvtár</u> Működés, gazdálkodás folyamatai	<u>Célla:</u> annak megállapítása, hogy az intézmény szabályozottsága, működése, gazdálkodása megfelel-e a vonatkozó törvényi előírásoknak és az Alapító által kitűzött céloknak <u>Tárgya:</u> működés, gazdálkodás, szabályozottság <u>Időszak:</u> 2012. év	- A gazdálkodás esetleges nem szabályszerűségében rejlő kockázatok	<u>Típusa:</u> Rendszer ellenőrzés <u>Módszerei:</u> Dokumentumok szűrópróbaszerű, ellenőrzése Interjúkészítés	2013. március Jelentés: 2013. április 30.	8 belső ellenőri nap

Sor-szám	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrzött időszak	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa, módszerei (**) <u>Típusa:</u> Rendszerellenőrzés <u>Módszerei:</u> Dokumentumok, nyilvántartások, rendszerek szűrőpróbaszerű, esetenként tételes ellenőrzése Interjúkészítés	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (***)	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) (****)
	<u>Szabadszállási ÁMK</u> <u>József Attila</u> <u>Közösségi Ház és</u> <u>Helytörténeti</u> <u>Gyűjtemény</u> <u>Intézményegysége</u> <i>Működés, gazdálkodás folyamatai</i>	<u>Célja:</u> annak vizsgálata, hogy a meglévő létszám elegendő-e a feladatok elvégzéséhez, a dolgozók a munkakör betöltéséhez szükséges végzettséggel/szakkepesítéssel rendelkeznek-e. A szakkörök, klubfoglalkozások térítési díjának, illetve a bérleti díjnak a megállapítása, elszámolása, nyilvántartása, beszedése megfelel-e a jogszabályi előírásoknak, a bérleti szerződések rendelkezésre állnak-e, tartalmi megfelelésgük biztosított-e. A meglévő informatikai rendszer hogyan segíti a szervezet működését. <u>Tárgya:</u> munkakörök, létszámgazdálkodás, munkakör betöltéséhez szükséges végzettségek, térítési díjak, bérleti díjak megállapítása, beszedése, informatikai rendszer <u>Időszak:</u> 2012. év	- Erőforrás-gazdálkodás szabálytalanságában rejlő kockázatok - Gazdálkodás nem megfelelőségében rejlő kockázatok - Jogszabályi előírások be nem tartásában rejlő kockázatok - Megfelelő végzettség hiánya - A beépített kontrollok nem felelnek meg az elvárt célkitűzéseknek - A rendszerek elérhetőségét akadályozó tényezők (hiba, csalás, más illegális műveletek vagy katasztrófa)	2013. április Jelentés: 2013. május 31.	20 belső ellenőri nap	

3

Sor-szám	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrzött időszak	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa, módszerei (**)	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (***)	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) (****)
4	<u>Önkormányzat</u> <u>(Polgármesteri Hivatal)</u> Pályázati eljárások	<u>Célja:</u> annak megállapítása, hogy a Tanyafejlesztési Program keretén belül megvalósított TP-1-2011/2009 pályázati azonosító számú Régiós Piacközpont Létrehozása című pályázat kezelése, elszámolása megfelelt-e a vonatkozó jogszabályi előírásoknak. <u>Tárgya:</u> pályázat kezelése, pénzügyi elszámolása <u>Időszak:</u> 2012. év	- Nem a célnak megfelelő felhasználásban, a dokumentumok nem megfelelétségében rejlő kockázatok	<u>Típusa:</u> Pénzügyi ellenőrzés <u>Módszerei:</u> Dokumentumok tételes ellenőrzése Interjúkészítés	2013. június Jelentés: 2013. július 31.	8 belső ellenőri nap

Sor-szám	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrzött időszak	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa, módszerei (**)	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (***)	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) (****)
5	Önkormányzat (Polgármesteri Hivatal) Közbeszerzési eljárások	Célja: annak megállapítása, hogy a közbeszerzési törvény hatálya alá tartozó eljárások rendje megfelelően szabályozott-e, a Tanyafejlesztési Program keretén belül megvalósított TP-1-2011/2009 pályázati azonosító számú Régiós Piacközpont Létrehozása című pályázathoz kapcsolódó közbeszerzési eljárás lefolytatásában megfelelően érvényesültek-e a közbeszerzésről szóló törvény előírásai. Tárgya: közbeszerzési eljárás szabályszerűsége Időszak: 2012. év	- A közbeszerzési eljárás szabálytalan lefolytatása miatt fennáll a pénzügyi bírságok kiszabásának lehetősége	Típusa: Szabályszerűségi ellenőrzés Módszerei: Közbeszerzési dokumentumok vizsgálata és értékelése	2013. július Jelentés: 2013. augusztus 31.	8 belső ellenőri nap

* Csatolt alátámasztó dokumentumok: az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések, különösen a kockázatelemzés dokumentumai.

** A 370/2011. (XII. 31.) kormányrendelet alapján.

*** Az ellenőrzések időtartama és az ellenőrzési jelentések elkészítésének határideje.

**** Az ellenőrzésekhez rendelt becsült ellenőrzési erőforrások: becsült időszükséglet és emberi erőforrás.

Dátum: 2012. október 18.

Készítette:

Jóváhagyta:

Lisztos-Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető

Storchné Somogyi Eszter
Jegyző

